

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2021-2035

1. Informacja wstępna.

Aktualizacja danych finansowych ujętych w WPF oraz wykazie przedsięwzięć wynika z zapisów art. 231 u. f. p., który nakłada na JST uaktualnienie wielkości dochodów i wydatków w związku z podjętymi Zarządzeniami Prezydenta Miasta Pabianic oraz złożonymi projektami uchwał na sesję w miesiącu lutym.

2. Zmiany wysokości planu dochodów i wydatków

Dochody budżetu 2021 r. obejmują zmiany:

bieżące zwiększenia:

- dotacja od Wojewody Łódzkiego na zadania zlecone – 5.200,00 zł,
- z tyt. otrzymania dofinansowania na realizację projektu „Erasmus +” – 74.322,52 zł,
- wpłaty darowizn z Rady Rodziców na dofinansowanie wkładów własnych do dwóch projektów w ramach programu „Edukacja ekologiczna w szkołach i przedszkolach” realizowanych z WFOŚiGW – 3.800,00 zł,

bieżące zmniejszenia:

- dofinansowanie do projektu w ramach programu „Edukacja ekologiczna w szkołach i przedszkolach na rok szkolny 2020/2021” realizowanych z WFOŚiGW – 300,00 zł.

Ogółem po stronie dochodów bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 83.022,52 zł.

majątkowe zwiększenia:

- z tyt. dofinansowania w ramach RFIL – 420.131,11 zł

Ogółem po stronie dochodów majątkowych nastąpiło zwiększenie planu o 420.131,11 zł.

Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów ogółem wynosi 503.153,63 zł.

Wydatki budżetu roku 2021 obejmują zmiany:

bieżące zwiększenia:

- wydatki za zadania statutowe – 3.500,00 zł,

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 101,96 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 50.000,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 74.322,52 zł,

bieżące zmniejszenia:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 44.901,96 zł,

Ogółem po stronie wydatków bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 83.022,52 zł.

majątkowe zwiększenia:

- na realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – przebudowa dróg gminnych” – 315.752,11 zł,
- na realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – modernizacja boiska Orlik przy SP 3” – 13.850,00 zł,
- na realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – Budowa hali sportowej przy SP 13” – 90.529,00 zł.

Ogółem po stronie wydatków majątkowych nastąpiło zwiększenie planu o 420.131,11 zł.

Kwota zwiększenia po stronie planu wydatków ogółem wynosi 503.153,63 zł.

Wynik budżetu, przychody i rozchody

W związku ze zmianami kwot planowanych dochodów i wydatków ogółem wynik budżetu w 2021 r. nie uległ zmianie. Przychody i rozchody pozostały na tym samym poziomie.

Zmiany na przedsięwzięciach wieloletnich bieżących i majątkowych w latach 2021-2022 nie skutkują ani zmianą wyniku budżetu, ani zmianą w źródła finansowania deficytu.

Powyższe zmiany spowodowały urealnienie odpowiednich pozycji tabeli będącej załącznikiem nr 1 do uchwały.

3. Przedsięwzięcia wieloletnie

Zadnia bieżące:

„Czysta woda to radości oda”

W związku z niewykonaniem wydatków w kwocie 3.500 zł w roku 2020 w ramach wkładu własnego i przeniesieniem ich na rok 2021 zaszła konieczność urealnienia wartości na ww. zadaniu. Po zmianie łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian, a wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2020 r. – 0 zł,
- 2021 r. – 34.500 zł (w tym wkład własny finansowany z darowizn Rady Rodziców 3.500 zł oraz wydatki z dofinansowania WFOŚiGW 31.000 zł).

„Pamiętaj o wodzie gdy chcesz żyć z przyrodą w zgodzie”

W związku z podpisaniem aneksu do umowy z WFOŚiGW o dofinansowanie ww. projektu zaszła konieczność urealnienia wartości na ww. zadaniu. Po zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 16.910,70 zł, a wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się w sposób następujący:

- 2019 r. – 6.907,70 zł (w tym wkład własny finansowany z darowizn Rady Rodziców 1.840 zł oraz wydatki z dofinansowania WFOŚiGW 5.067,70 zł),
- 2020 r. – 3.103,00 zł (w tym dofinansowanie z WFOŚiGW 3.103,00 zł),
- 2021 r. – 6.900,00 zł (w tym wkład własny finansowany z darowizn Rady Rodziców 300 zł oraz wydatki z dofinansowania WFOŚiGW 6.600 zł).

„Erasmus +”

W związku z podpisaniem umowy z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji na dofinansowanie programu pn. „Erasmus +” wprowadza się ww. zadanie do wykazu przedsięwzięć. Projekt realizowany będzie w latach 2021-2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 113.326,94 zł i w całości finansowane są ze środków z UE. Wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się w sposób następujący:

- 2021 r. – 74.322,52 zł,
- 2022 r. – 39.004,42 zł.

Zadnia majątkowe:

„Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – przebudowa dróg gminnych”

W związku z przeznaczeniem dodatkowej kwoty 27.110,50 zł w roku 2021 oraz w związku z niewykonaniem wydatków w kwocie 288.641,61 zł w roku 2020 i przeniesieniem ich na rok 2021 zaszła konieczność urealnienia wartości na ww. zadaniu. Po zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 2.567.399,50 zł, a wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2020 r. – 711.358,39 zł,
- 2021 r. – 1.315.752,11 zł,
- 2022 r. – 540.289,00 zł.

„Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – Modernizacja boiska Orlik przy SP 3”

W związku z niewykonaniem wydatków w kwocie 13.850,00 zł w roku 2020 i przeniesieniem ich na rok 2021 zaszła konieczność urealnienia wartości na ww. zadaniu. Po zmianach łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian, a wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2020 r. – 6.150,00 zł,
- 2021 r. – 343.850,00 zł.

„Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – Budowa hali sportowej przy SP 13”

W związku z niewykonaniem wydatków w kwocie 90.529,00 zł w roku 2020 i przeniesieniem ich na rok 2021 zaszła konieczność urealnienia wartości na ww. zadaniu. Po zmianach łączne

nakłady finansowe pozostają bez zmian, a wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2020 r. – 9.471,00 zł,
- 2021 r. – 3.990.529,00 zł.

4. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2021-2022

Spląty zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji powodują, iż dług JST liczony dla 2021 i 2022 r. przy uwzględnieniu przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego (Dz.U. Nr 298 poz.1767), przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	2021	2022
1.	Dochody ogółem	396.083.310	298.060.832
2.	Kwota długu, w tym:	95.620.000	92.888.000
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	95.620.000	92.888.000
b	Umowy o terminie zapłaty dłuższym niż rok związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu	0,00	0,00
3.	Zadłużenie/dochody ogółem (2/1)	24,14%	31,16%

W związku z zawartą umową wieloletnią na zadanie pn. „Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice” z Partnerem Publiczno-Prywatnym firmą Siemens ryzyka związane z realizacją zadania przechodzą na partnera prywatnego tym samym zobowiązania z umowy klasyfikowane są poza długiem publicznym.

5. Zabezpieczenie kwot z tytułu poręczeń i gwarancji w wydatkach bieżących w latach 2021-2023

Kwoty zabezpieczone w budżetach kolejnych lat dotyczące udzielonych przez Gminę Miejską Pabianice poręczeń i gwarancji przedstawia zestawienie tabelaryczne.

L.p.	Tytuł poręczenia- nazwa jednostki, której gmina udzieliła poręczenia	Kwota łącznego poręczenia w zł w latach 2021-2023	Wydatki poniesione dotychczas w zł	Planowane kwoty w latach 2021 - 2023 w zł
1.	Umowa emisji obligacji wyemitowanych przez Bank Nordea SA (obecnie PKO BP) dla Miejskiego Zakładu Komunikacji sp. z o.o.	2.328.388	3.428.876	784 225 – 2021 r. 779 463 – 2022 r. 764 700 – 2023 r.

6. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2022-2035

W latach 2022-2035 planowane są nadwyżki budżetowe. Nadwyżkę budżetową, wykazaną jako różnica dochodów i wydatków po dokonaniu spłat wyemitowanych w latach wcześniejszych obligacji wykazanych w rozchodach budżetu w poz. 5.1, w łącznej wysokości 82.698.783,64 zł w latach:

2022 r. – 6.322.405,22 zł
2023 r. – 7.622.405,22 zł
2024 r. – 5.872.405,22 zł
2025 r. – 6.222.405,22 zł
2026 r. – 6.090.405,22 zł
2027 r. – 5.990.405,22 zł
2028 r. – 7.690.405,22 zł
2029 r. – 7.354.405,22 zł
2030 r. – 5.254.405,22 zł
2031 r. – 5.054.405,22 zł
2032 r. – 4.854.405,22 zł
2033 r. – 4.554.405,22 zł
2034 r. – 4.454.405,22 zł
2035 r. – 5.361.515,78 zł

planuje się przeznaczyć na lokaty bankowe z możliwością ewentualnego wykorzystania środków na realizację zadań wydatków bieżących jak i inwestycyjnych.

7. Ustawowe wyłączenia z limitu spłat zobowiązań

W poz. 2.1.3.2 oraz 5.1.1.2 ujęto kwoty odsetek i wykupu papierów wartościowych podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych zobowiązań na wkład krajowy na realizację projektu współfinansowanymi w co najmniej 60% ze środków UE pn. „Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach”.

W poz. 10.11 – wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań – w roku 2020 ujęto kwotę 622.202,71 zł. Kwota to obejmuje wydatki jaką JST poniosła w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na dzień 30.11.2020 r.